


MEDINBLUE SAS
NIT: 901.447.533- 1

ESTADOS FINANCIEROS NIF

A DICIEMBRE DE 2023

MEDINBLUE SAS
901447533-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE
INFORMACION EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	31/12/2023	31/12/2022	VARIACION	VAR
<u>ACTIVO</u>					
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	\$ 3.643.686	\$ 3.640.045	\$ 3.641	0,10
ANTICIPO DE IMPUESTOS	4	\$ 162.000	\$ 0	\$ 162.000	100
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 3.805.686	\$ 3.640.045	\$ 3.641	4,55
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	\$ 81.000.000	0	\$ 81.000.000	100
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 81.000.000	\$ 0	\$ 0	100
TOTAL ACTIVO.....		\$ 84.805.686	\$ 3.640.045	\$ 81.165.641	2230
<u>PASIVO</u>					
<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
RETENCION EN LA FUENTE	6	\$ 98.000	\$ 0	\$ 98.000	100
OTROS PASIVOS		\$ 35.200.000	\$ 0	\$ 35.200.000	100
TOTAL PASIVO CORRIENTE.....		\$ 35.298.000	\$ 0	\$ 35.298.000	100
<u>PATRIMONIO</u>					
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	7	\$ 1.000.000	\$ 1.000.000	\$ 0	0
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		\$ 9.442.327	-\$ 12.088.210	\$ 21.530.537	-178
PERDIDA DEL EJERCICIO ACUMULADAS		-\$ 14.001.733	-\$ 1.913.523	-\$ 12.088.210	100
INV. SUPLEMENTARIA AL CAPITAL ASIGNADO		\$ 53.067.092	\$ 16.641.778	\$ 36.425.314	219
TOTAL PATRIMONIO.....		\$ 49.507.686	\$ 3.640.045	\$ 45.867.641	1260
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 84.805.686	\$ 3.640.045	\$ 81.165.641	2230



LYDA GUZMAN ORTIZ
REPRESENTANTE LEGAL



JENNY ALEXANDRA HERNANDEZ CORREA
CONTADORA PUBLICA
T.P 187949-T




DIANA MARCELA ALDANA SALAZAR
REVISORA FISCAL
T.P 196528-T

MEDINBLUE SAS
901447533-1
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE
INFORMACION EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	NOTA	AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACION	VAR%
INGRESOS OPERACIONALES					
Servicios Sociales y de Salud	8	\$ 14.715.000	\$ 0	\$ 0	0
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		0	\$ 0	\$ 0	0
GASTOS DE ADMINISTRACION					
Honorarios	9	\$ 3.300.000	\$ 5.292.000	-\$ 1.992.000	100
Servicios		\$ 1.584.000	\$ 1.300.114	\$ 283.886	22
Gastos Legales		\$ 82.200	\$ 255.500	-\$ 173.300	-68
Diversos		\$ 310.114	\$ 5.231.280	-\$ 4.921.166	-94
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		\$ 5.276.314	\$ 12.078.894	-\$ 4.810.580	-56
GASTOS DE VENTAS					
Diversos		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0
TOTAL GASTOS DE VENTAS		\$ 0	\$ 0	0	0
IMPUESTOS					
Impuesto de Renta		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0
TOTAL IMPUESTO DE RENTA		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 9.438.686	-\$ 12.078.894	\$ 4.810.580	-178
OTROS INGRESOS					
Financieros	10	\$ 3.641	\$ 3.636	\$ 5	0
TOTAL OTROS INGRESOS		\$ 3.641	\$ 3.636	\$ 5	0
OTROS GASTOS					
Financieros		\$ 0	\$ 12.952	-\$ 12.952	-100
TOTAL OTROS GASTOS		\$ 0	\$ 12.952	-\$ 12.952	-100
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		\$ 9.442.327	-\$ 12.088.210	\$ 21.530.537	-178


LYDA GUZMAN ORTIZ
REPRESENTANTE LEGAL


JENNY ALEXANDRA HERNANDEZ CORREA
CONTADORA PUBLICA
T.P 187949-T


DIANA MARCELA ALDANA SALAZAR
REVISORA FISCAL
T.P 196528-T

1. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.1 Información General de la Empresa

La Entidad **MEDINBLUE SAS**, es una entidad privada con No. De Matricula 03326790, constituida Por Documento Privado del 22 de enero de 2021 de Accionista Único, inscrito en esta Cámara de Comercio el 22 de enero de 2021, con el No. 02654506 del Libro IX, el termino de duración de la persona jurídica es indefinido. Su única sede se encuentra en el Centro Empresarial Nou Km 1 5 Vía Chía Cajicá Cs 413 Municipio: Cajicá (Cundinamarca).

En fecha 07 de Noviembre de 2023 se realiza registro en Cámara de Comercio de Sogamoso, de una sucursal ubicada en la Cr 9 A 14 17 Municipio de Sogamoso con No de Matricula: 95230

1.2 Objeto social

La sociedad puede realizar, en Colombia y en el exterior cualquier actividad lícita, comercial o civil. La sociedad tendrá como objeto principal las siguientes actividades: prestación de servicios de salud, desarrollo de procesos de investigación, comercialización de productos, servicios de asesoría, capacitación y consultoría. Así mismo podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero. La sociedad podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones de cualquier naturaleza que ellas fueren, relacionadas con el objeto mencionado, así como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias, o que permitan facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la sociedad.

NOTA 2: BASES DE ELABORACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Sistema Contable

El Estado De Situación Financiera, Estado de Resultado Integral y sus revelaciones han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES, de acuerdo con la Ley 1314 de 2009 “Por la cual se regulan los Principios y Reglas de contabilidad de Información Financiera y de Aseguramiento de información aceptados en Colombia **Decretos 2706 del 2012**, Decreto 3019 de 2013 y Decreto compilatorio 2420 de 2015, aplicable a GRUPO 3.

2.2 Moneda de presentación y moneda funcional

Los Estados financieros de la empresa están presentados en pesos colombianos (\$), que es la moneda de presentación y la moneda funcional de la empresa.

2.3 Periodo cubierto por los estados financieros

Los Estados Financieros comprenden los estados de situación financiera de 1 de enero de 2023 a 31 de diciembre de 2023, el estado de resultados.

2.4 Presentación de estados financieros

La **IPS MEDINBLUE SAS**, ha definido que en cumplimiento de las NIF, presenta un conjunto de estados financieros el cual comprende:

- (a) Un estado de situación financiera al final del periodo;
- (b) Un estado del resultado integral en el periodo;
- (c) Notas (Revelaciones), que incluyen con información sobre las políticas contables más significativas.

2.5 Conceptos

Activos

Es el recurso controlado por la Entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

Los beneficios económicos de un activo son su potencial para contribuir a los flujos de efectivo de la entidad, por la utilización del activo o su disposición. Pueden ser intangibles y el derecho a la propiedad no es esencial para determinar su existencia.

Efectivo:

Corresponde a los recursos mantenidos en caja, bancos o depósitos a la vista; representados en moneda local.

Anticipos de Impuestos: Son los impuestos anticipados retenidos por los clientes directamente o a cuenta propia como retenciones en la fuente, auto retenciones y retención de industria y Comercio.

Pasivo: Es una obligación presente de la entidad surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de beneficios económicos.

Partes Relacionadas: Se considera que dos o más personas son partes relacionadas, cuando una participa de manera directa o indirecta en la administración, control o capital de la otra, o cuando una persona o grupo de personas participe directa o indirectamente en la administración, control o capital de dichas personas.

Patrimonio:

Es la participación residual en los activos de una entidad, una vez deducidos todos los pasivos. (NIIF Pymes, Sección 22)

Capital Autorizado Suscrito y Pagado:

Capital autorizado: Lo máximo que la sociedad puede tener de capital.

Capital suscrito: Lo que cada socio se compromete a pagar.

Capital pagado: Lo que cada socio paga efectivamente de lo suscrito.

Ingresos:

Ingreso ordinario es la entrada bruta de beneficios económicos, durante el periodo, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de una entidad, siempre que tal entrada de lugar a aumentos del patrimonio neto, que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio.

Gastos:

Los decrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o de disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultados decrementos en el patrimonio.

ACTIVO

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Representa los depósitos bancarios en la cuenta de ahorro No. 325144269 del Banco de Bogotá, Su saldo a 31 de Diciembre de 2023.

BANCO DE BOGOTA	31/12/2023	31/12/2022	VARIACION	%
CTA AHORROS	\$ 3.643.686	\$ 3.640.045	\$ 3.641	0,10
TOTAL	\$ 3.643.686	\$ 3.640.045	\$ 3.641	0,10

POLITICA CONTABLE

Equivalentes de efectivo: Son las inversiones o saldos en bancos que esta entidad mantiene en el corto plazo, es decir un año; que se caracterizan por ser de gran liquidez o fácilmente convertibles en efectivo, su riesgo por cambio de valor es insignificante y su plazo de vencimiento no supera los 6 meses.

El efectivo se medirá al **costo de la transacción**, y para cada concepto de efectivo se mostrará dentro de los estados financieros determinando su condición y naturaleza dentro del activo corriente.

NOTA 4: ANTICIPO DE IMPUESTOS

Corresponde al autorenta liquidado en año 2023 sobre el total de los ingresos por valor de \$162.000

NOTA 5: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representa el valor correspondiente a bienes propiedad **MEDINBLUE SAS**, a 31 de diciembre de 2023.

NOTA 6: PASIVO CORRIENTE

CONCEPTO	31/12/2023	31/12/2022	VARIACION	%
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 98.000	\$ 0	\$ 98.000	100
OTROS PASIVOS	\$ 35.200.000	\$ 0	\$ 0	100
TOTAL	\$ 35.298.000	\$ 0	\$ 35.298.000	100

- **Retención en la fuente:** Corresponde a la Retefuente de Diciembre y auto renta de diciembre 2023, cancelada en enero 2024
- **Otros pasivos:** El saldo representa las obligaciones adquiridas por la Entidad por concepto de Crédito a terceros.

NOTA 7: PATRIMONIO

PATRIMONIO	31/12/2023	31/12/2022	VARIACION	%
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 1.000.000	\$ 1.000.000	\$ 0	0
PERDIDA DEL EJERCICIO	\$ 9.442.327	-\$ 1.913.523	\$ 11.355.850	-593
PERDIDA DEL EJERCICIO ACUMULADAS	-\$ 14.001.733	-\$ 1.913.523	-\$ 12.088.210	632
INV. SUPLEMENTARIA AL CAPITAL ASIGNADO	\$ 53.067.092	\$ 4.562.884	\$ 48.504.208	1063
TOTAL	\$ 49.507.686	\$ 3.649.361	\$ 45.858.325	1257

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

Representa el valor de acciones suscritas y pagadas a 31 de diciembre de 2023.

MEDINBLUE SAS registra la siguiente información accionaria:

El capital autorizado es de \$ 100.000.000 - No. Acciones 500 valor nominal \$ 200.000.

Capital suscrito \$ 1.000.000 No. Acciones 5 valor nominal \$ 200.000.

Capital Pagado \$ 1.000.000 No. Acciones 5 valor nominal \$ 200.000.

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Durante la vigencia 2023, MEDINBLUE SAS, genero una utilidad por valor de \$9.442.327.

PERDIDA DEL EJERCICIO ACUMULADAS

Representa las pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores. Por valor de \$-14.001.733, se generaron gastos necesarios para la puesta en marcha de la IPS.

INVERSIÓN SUPLEMENTARIA AL CAPITAL ASIGNADO

Corresponde a aportes adicionales realizados por el Único accionista de la entidad, para suplir los gastos necesarios, por valor de \$53.067.092

NOTA 8: INGRESOS OPERACIONALES

Servicios Sociales y de Salud

Representa el valor causado en el periodo por concepto de Servicios de Salud, realizado a pacientes particulares.

INGRESOS	31/12/2023	31/12/2022	VARIACION	VAR %
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	\$ 14.715.000	\$ 0	\$ 14.715.000	100
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 14.715.000	\$ 0	\$ 14.715.000	100

NOTA 9: GASTOS DE ADMINISTRACION

GASTOS DE ADMINISTRACION	31/12/2023	31/12/2022	VARIACION	VAR %
HONORARIOS	\$ 3.300.000	\$ 5.292.000	-\$ 1.992.000	100
SERVICIOS	\$ 1.584.000	\$ 1.300.114	\$ 283.886	22
GASTOS LEGALES	\$ 82.200	\$ 255.500	-\$ 173.300	-68
DIVERSOS	\$ 310.114	\$ 5.231.280	-\$ 4.921.166	-94
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 5.276.314	\$ 12.078.894	-\$ 6.802.580	-56

- **Honorarios**

Revisoría Fiscal \$ 900.000
 Contador Público \$2.400.000

- **Servicios:**

CARE-CLOUD SAS-SALUD TOOLS (Licenciamiento Software) \$ 1.584.000

- **Gastos Legales:**

TRAMITES CAMARA DE COMERCIO BOGOTA (Renovación Matricula Mercantil \$82.200

- **Diversos:**

SIIGO (Facturación Electrónica) \$310.114
TOTAL \$310.114


NOTA 10: INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS NO OPERACIONALES	31/12/2023	31/12/2022	VARIACION	VAR %
FINANCIEROS	\$ 3.641	\$ 3.636	\$ 5	0
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 3.641	\$ 3.636	\$ 5	\$ 0

Financieros: Representa los valores reconocidos como intereses por parte de la entidad financiera Banco de Bogotá, donde la MEDINBLUE SAS posee fondos, debidamente conciliados de manera mensual.



LYDA GUZMAN ORTIZ
REPRESENTANTE LEGAL



JENNY ALEXANDRA HERNANDEZ CORREA
CONTADORA PUBLICA
T.P 187949-T



DIANA MARCELA ALDANA SALAZAR
REVISORA FISCAL
T.P 196528-T